

# 貸借対照表

2023年9月30日

日本パムコ株式会社

(単位：円)

勘定科目	金額	金額 (前年同期)	勘定科目	金額	金額 (前年同期)
<b>流動資産</b>	304,984,632	291,125,871	<b>負債</b>	90,568,535	166,129,348
現金	1,405,858	1,665,234	<b>流動負債</b>	90,568,535	166,129,348
当座預金			支払手形		
普通預金	171,440,733	162,624,667	買掛金	25,505,686	26,018,280
別段預金			短期借入金		95,000,000
通知預金			未払金		
定期預金			未払費用	21,592,448	14,946,994
郵便振替	439,853	731,801	リース未払金		
(現預金計)	173,286,444	165,021,702	未払法人税等	27,223,200	19,276,600
			繰延税金負債		
受取手形			未払消費税等	2,945,900	797,300
売掛金	118,129,739	112,992,661	預り金	1,055,301	987,674
有価証券			従業員預り金		
短期貸付金			前受金		
製品・商品	6,885,604	7,016,464	前受収益		
仕掛品			保証金		
原材料・貯蔵品	903,640	828,980	仮受金		
前払費用	4,829,575	4,563,164	仮受消費税等		
未収入金	18,740	67,868	賞与引当金	12,246,000	9,102,500
繰延税金資産			その他流動負債		
前払金					
仮払金	930,890	635,032			
仮払消費税等					
貸倒引当金			<b>固定負債</b>		
			長期借入金		
<b>固定資産</b>	77,589,487	80,535,545	長期預り保証金		
<b>有形固定資産</b>	11,926,632	12,937,390	繰延税金負債		
建物	20,402,649	20,402,649	退職給付引当金		
構築物			役員退職慰労引当金		
機械装置			リース長期未払金		
車輛運搬具					
工具器具備品	3,675,818	3,260,363			
リース資産					
少額資産			<b>純資産</b>	292,462,515	206,210,033
土地			<b>資本金</b>	10,000,000	10,000,000
建設仮勘定					
減価償却累計額	△ 12,151,835	△ 10,725,622	<b>資本剰余金</b>		
			資本準備金		
<b>無形固定資産</b>	5,205,066	7,156,966	その他資本準備金		
電話加入権					
施設利用権			<b>利益剰余金</b>	282,462,515	196,210,033
営業権			利益準備金	2,500,000	2,500,000
ソフトウェア	5,205,066	7,156,966	特別償却準備金		
			圧縮特別勘定積立金		
<b>投資等</b>	60,457,789	60,441,189	圧縮積立金		
投資有価証券			繰越利益剰余金	279,962,515	193,710,033
出資金			(当期利益)	86,252,482	72,081,335
保証金	5,983,069	5,983,069			
敷金	4,734,720	4,718,120			
関係会社株式	49,740,000	49,740,000			
長期貸付金					
破産・更生債権等					
長期前払費用					
長期金銭信託					
繰延税金資産					
保険積立金					
その他投資					
<b>繰延資産</b>	456,931	677,965			
繰延消費税等	456,931	677,965			
<b>合計</b>	383,031,050	372,339,381	<b>合計</b>	383,031,050	372,339,381

(注記事項)

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産

商品、原材料、貯蔵品 最終仕入原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

法人税法に定める定率法。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法

②無形固定資産

法人税法に定める定額法

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金 …… 従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担額を計上

(4) その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式

2. 当期純利益金額 86,252,482 円